

11135 Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del Instituto Politécnico Nacional

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
001	100	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Administración y Finanzas	Verificar que los procesos de Reclutamiento y Selección del personal, se realicen en apego a la normalidad vigente en la materia, observando los recursos presupuestales autorizados para tal fin. Constatar que las contrataciones del personal de la Entidad se apeguen al perfil de puesto y cédulas de funciones y que éstas no se dupliquen con el personal vigente a la fecha de la contratación. Verificar que el personal cumpla con las funciones, actividades y entregables establecidas en los términos de su contratación.	Verificar que los procesos de Selección y Contratación del personal de la Entidad, se apeguen a las disposiciones jurídicas aplicables y vigentes en la materia; así como las funciones, actividades y entregables determinadas en su contratación.	2	18	17	32
002	210	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Direcciones de Adquisiciones; Técnica y de Promoción y Administración y Finanzas.	Constatar que el PAAAS para el ejercicio fiscal 2024, se haya elaborado, autorizado, difundido y actualizado conforme a las necesidades de las Dependencias Politécnicas y Unidades Administrativas de la COFAA-IPN y en apego a las disposiciones normativas vigentes en la materia; Verificar que los procedimientos de contratación realizados bajo Licitación Pública o cualquiera de las modalidades de su excepción, se hayan realizado en apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, su Reglamento y demás aspectos normativos vigentes en la materia, observando los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados, con base en los rangos previstos en el PEF, y conforme a los montos determinados en el ejercicio por el Comité de Adquisiciones de la COFAA-IPN y en atención al PAAAS. Comprobar que los bienes adquiridos, arrendamientos o servicios contratados, se hayan recibido conforme a las condiciones comprometidas en los contratos celebrado entre la Entidad y los prestadores de servicios. Verificar si la actualización de los sistemas y/o plataformas que se encuentren vinculadas con las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, como es el caso de Compranet y la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA), se dio en tiempo y forma.	Verificar que el PAAAS 2024, las contrataciones públicas realizadas por la Entidad durante el periodo comprendido del 01 de junio de 2023 al 15 de marzo de 2024, así como la actualización de las plataformas y/o sistemas en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, se realicen en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, su Reglamento y demás aspectos normativos vigentes en la materia.	2	28	25	67

11135 Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del Instituto Politécnico Nacional

No. Prog. Auditoría o Seguimiento	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
003	340	MONTO DEL PRESUPUESTO	Dirección de Administración y Finanzas	Verificar que la aplicación de cuotas con cargo al personal de la Entidad por seguridad social y su entero, sea conforme a las especificaciones en la normatividad vigente en la materia. Comprobar que la aplicación de las cuotas y enteros por seguridad social, se encuentren aplicadas contablemente y soportadas documentalmente. Constatar que la Entidad no cuente con compromisos generados por incumplimiento en el pago de las aportaciones por seguridad social ante las instancias recaudadoras correspondientes.	Verificar que el calculo y la aplicación de cuotas de seguridad social y su entero ante las instancias correspondientes se realice en apego a la normatividad vigente en la materia.	15	26	12	32
004	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Administración y Finanzas; Técnica y de Promoción; y de Adquisiciones	Verificar la planeación, programación y presupuestación del Programa presupuestario E021, "Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico", considerando las necesidades de las Unidades Politécnicas. Comprobar que los recursos ejercidos en el Programa Presupuestario E021, se hayan utilizado para el cumplimiento de metas y objetivos establecidos en el mismo, apegándose a los criterios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, lo anterior para dar cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana y demás normatividad vigente en la materia.	Comprobar que el Programa Presupuestario E021 "Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico" se encuentre alineado al Plan Nacional de Desarrollo y sus derivados, así como, se cumplan las metas y objetivos establecidos en el mismo, apegándose a las necesidades de las Unidades Politécnicas.	41	52	12	35
005	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Seguimiento de Observaciones	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad, derivado de los actos de fiscalización ejecutadas en el trimestre inmediato anterior.	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad.	11	13	3	13
006	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Seguimiento de Observaciones	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad, derivado de los actos de fiscalización ejecutadas en el trimestre inmediato anterior.	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad.	24	26	3	18
007	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Seguimiento de Observaciones	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad, derivado de los actos de fiscalización ejecutadas en el trimestre	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad.	37	39	3	18

11135 Comisión de Operación y Fomento de Actividades Académicas del Instituto Politécnico Nacional

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				inmediato anterior.					18
008	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Seguimiento de Observaciones	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad, derivado de los actos de fiscalización ejecutadas en el trimestre inmediato anterior.	Seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas a las diversas unidades administrativas de la entidad.	50.	52	3	13